

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» (ОГРН 1087746212388, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 г., отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2018 г., приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за январь – декабрь 2018 г. и отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2018 г., пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего

заклучения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Ключевые вопросы аудита	Аудиторские процедуры
<i>Облигации и купонный доход</i>	
Общество осуществляет размещение документарных процентных неконвертируемых биржевых облигаций на предъявителя. Мы уделили особое внимание этому вопросу в связи с существенным влиянием колебания рыночных процентных ставок на финансовое положение и потоки денежных средств ООО «Газпром капитал».	В ходе аудиторской проверки установлен вид долговых ценных бумаг, условия их размещения. Мы провели анализ и проверили математическую точность: - отражения размещения облигаций; - начисления и выплаты расходов, порядок их погашения; - выбытия облигаций (погашения и исключения из котировального списка). Аудитором проверено раскрытие информации о выпуске и выбытии облигаций, начисления и выплаты купонного дохода. Информация об облигациях и процентах к уплате раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО

	<p>«Газпром капитал», подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации за 2018 г.</p> <p>По результатам выполненной работы мы подтвердили правомерность погашения облигаций, правильность начисления и выплаты купонного дохода.</p>
<p><i>Финансовые вложения</i></p>	
<p>По состоянию на 31.12.2018 г. долгосрочные финансовые вложения Общества составляют существенную величину.</p> <p>Мы сосредоточили внимание на этой области с целью подтверждения обоснованности балансовой стоимости финансовых вложений и правильности проведения проверки на их возможное обесценение.</p>	<p>В ходе аудиторской проверки мы изучили первичные документы, на основании которых финансовые вложения отражены в учетных регистрах.</p> <p>Мы протестировали систему внутреннего контроля по учету финансовых вложений, проверили обоснованность отражения активов в составе финансовых вложений и проанализировали проверку на обесценение финансовых вложений, произведенную Организацией.</p> <p>Информация о финансовых вложениях раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Газпром капитал», подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации за 2018 г.</p> <p>По результатам альтернативных процедур по проверке финансовых вложений на обесценение, аудитором не выявлено каких-либо существенных искажений или необоснованного не отражения резерва под обесценение финансовых вложений.</p>

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» за 2018 год и ежеквартальном отчете эмитента за 1 квартал 2019 года, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Информация, содержащаяся в годовом отчете Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» за 2018 год и ежеквартальном отчете эмитента за 1 квартал 2019 года, предположительно, будет нам предоставлена после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» за 2018 год и ежеквартальным отчетом эмитента за 1 квартал 2019 года мы придем к выводу о том, что в них содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о

непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако, будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

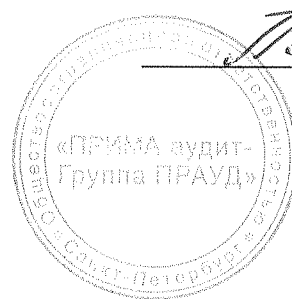
Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные

последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

«29» марта 2019 года

Руководитель аудиторского задания,
по результатам которого выдано настоящее аудиторское заключение, – Наталья Викторовна Гига (квалификационный аттестат № 06-000269).

Руководитель департамента аудита
Е.П. Петрова
по доверенности № 3/Д от 01.01.2019
квалификационный аттестат
№ 03-000011,
протокол НП «МоАП» от 17.08.2011 № 163.



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»,
ОГРН 1147847543601, квалификационный аттестат № 06-000269
Российская Федерация, 192007, г. Санкт-Петербург, Лиговский пр., д. 150,
Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский союз аудиторов»
(Ассоциация),
Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр аудиторов и
аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11403072077.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

				Коды
Форма по ОКУД				0710001
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018	
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром капитал"</u> по ОКПО				84813628
Идентификационный номер налогоплательщика				7726588547
Вид экономической деятельности <u>Вложения в ценные бумаги</u> по ОКВЭД				64.99.1
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u> по ОКОПФ / ОКФС	12165			16
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ				384
Местонахождение (адрес) <u>194044, Санкт-Петербург г, Большой Сампсониевский пр-кт, д. № 60, лит. А, пом. 2-9Н ком. 1061</u>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п.3	Финансовые вложения	1170	1 061 940 264	31 028 614	6 028 614
	Отложенные налоговые активы	1180	242	267	177
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 061 940 506	31 028 881	6 028 791
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	3
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	476
п.5	Дебиторская задолженность	1230	1 802 610	1 179 283	431 466
п.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 867 589	6 867 589	11 883 089
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	131 774	23 041	5 367
	Прочие оборотные активы	1260	29	21	44
	Итого по разделу II	1200	3 802 002	8 069 934	12 320 445
	БАЛАНС	1600	1 065 742 508	39 098 815	18 349 236

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Ф.3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	240 522 845	2 568 590	1 868 590
	Вложение в Уставный капитал		-	-	700 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Ф.3	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	763 272 995	315 600	315 600
Ф.3	Резервный капитал	1360	2 858	1 631	1 601
Ф.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	174 751	68 336	43 835
	Итого по разделу III	1300	1 003 973 449	2 954 157	2 929 626
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.31	Заемные средства	1410	60 000 000	30 000 000	5 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	60 000 000	30 000 000	5 000 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.31	Заемные средства	1510	1 743 958	6 142 336	10 418 510
п.5	Кредиторская задолженность	1520	23 888	985	213
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.7	Оценочные обязательства	1540	1 213	1 337	886
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 769 059	6 144 658	10 419 609
	БАЛАНС	1700	1 065 742 508	39 098 815	18 349 236

Генеральный директор

Главный бухгалтер

(подпись)

(подпись)

В.С. Воробьев

(расшифровка подписи)

А.Г. Тарakanов

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах

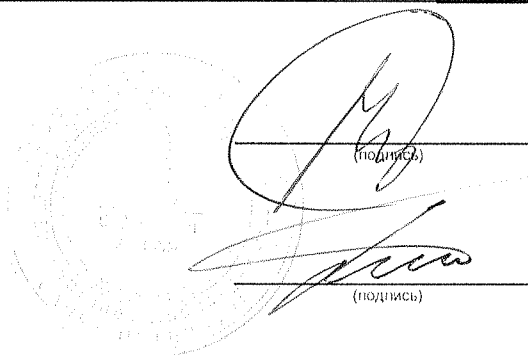
за Январь - Декабрь 2018 г.

	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды	
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Газпром капитал"	31	0710002	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		84813628		
Вид экономической деятельности Вложения в ценные бумаги		7726588547		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		64.99.1		
Единица измерения: в тыс. рублей		12165	16	
		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п.35	Управленческие расходы	2220	(23 955)	(22 421)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(23 955)	(22 421)
п.36	Доходы от участия в других организациях	2310	67 461	1 349
п.36	Проценты к получению	2320	4 632 419	2 866 890
п.36	Проценты к уплате	2330	(4 522 171)	(2 808 226)
п.36	Прочие доходы	2340	435	171
п.36	Прочие расходы	2350	(7 966)	(7 480)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	146 223	30 283
	в том числе:			
	Прибыль облаг по ставке 13%		172	218
	Прибыль, облагаемая у источника выплаты		67 288	1 131
	Текущий налог на прибыль	2410	(15 750)	(5 906)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	1
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(25)	90
	в том числе:			
			-	-
			-	-
	Прочее	2460	498	(157)
	в том числе:			
			-	-
	Перераспределение прибыли внутри КГН	2465	505	221
	Чистая прибыль (убыток)	2400	130 946	24 531

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	130 946	24 531
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор



В.С. Воробьев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
84813628		
772658547		
по		
64.99.1		
ОКВЭД		
12165	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Газпром капитал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	2 568 590	-	315 600	1 601	43 835	2 929 626
За 2017 г.	3210	-	-	-	-	24 531	24 531
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
3216	-	-	-	-	-	-	-
3217	-	-	-	-	-	-	-
3220	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение Добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	30	(30)	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. За 2018 г.	3200	2 568 590	-	315 600	1 631	68 336	2 954 157
Увеличение капитала - всего:	3310	237 954 255	-	762 957 395	-	130 946	1 001 042 596
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	130 946	130 946
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	-
Дополнительный вклад	3317	237 954 255	-	762 957 395	-	-	1 000 911 650
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(23 304)	(23 304)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(23 304)	(23 304)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	1 227	(1 227)	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	240 522 845	-	763 272 995	2 858	174 751	1 003 973 449

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

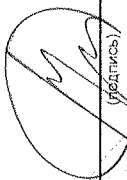
Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
		На 31 декабря 2016 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

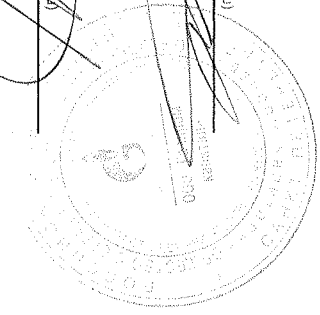
3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	1 003 973 449	2 954 157	2 929 626

Генеральный директор

В.С. Воробьев
(расшифровка подписи)


(подпись)



Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов
(расшифровка подписи)

(подпись)

29 марта 2019 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Газпром капитал"	Форма по ОКУД	0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Вид экономической деятельности	Вложения в ценные бумаги	по ОКПО	84813628		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	7726588547		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	64.99.1		
		по ОКОПФ / ОКФС	12165	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7 769	12 054
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	7 769	12 054
Платежи - всего	4120	(3 963 706)	(2 116 667)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(12 463)	(7 380)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 412)	(14 357)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 920 550)	(2 084 400)
налога на прибыль организаций	4124	(14 224)	(6 676)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 057)	(3 854)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 955 937)	(2 104 613)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	9 068 104	12 126 054
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	5 000 000	10 000 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 068 104	2 110 554
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	15 500
Платежи - всего	4220	(30 011 650)	(30 000 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(11 650)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(30 000 000)	(30 000 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(20 943 546)	(17 873 946)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	30 007 900	29 996 305
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	11 650	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	29 996 250	29 996 305
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(5 000 000)	(10 000 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(5 000 000)	(10 000 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	25 007 900	19 996 305
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	108 417	17 746
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	23 041	5 367
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	131 774	23 041
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	316	(72)

Генеральный директор _____

В.С. Воробьев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

А.Г. Тараканов
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2018 год (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	51	(51)	-	-	-	-	-	-	-	51	(51)
	5110	за 2017г.	51	(51)	-	-	-	-	-	-	-	51	(51)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2018г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	5111	за 2017г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		5120	-	-	-	-	-
Всего	5121	-	-	-	-	-	-
в том числе:							

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	51	51	51
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	50	50	50

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-

Генеральный директор

В.С. Воробьев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов
(расшифровка подписи)



29 марта 2019 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	-	-	-	-	
	5250	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2018г.	-	-	-	-	
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2018г.	
		за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

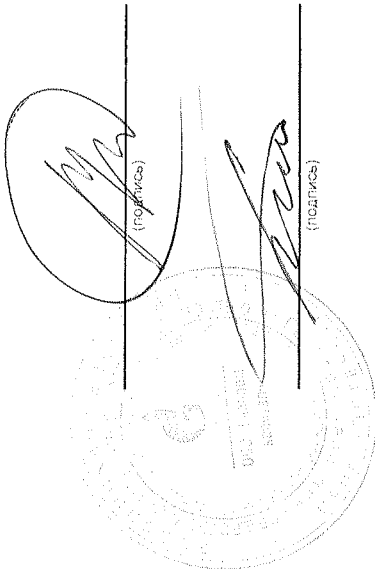
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	236	236	236
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Генеральный директор

В.С. Воробьев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов
(расшифровка подписи)



29 марта 2019 г.

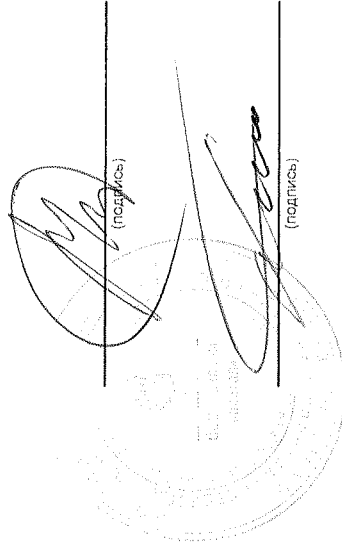
3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
										выбыло (погашено)
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	31 028 614	-	1 030 911 650	-	-	-	1 061 940 264	-
	5311	за 2017г.	6 028 614	-	30 000 000	(5 000 000)	-	-	31 028 614	-
в том числе:										
Займы	5302	за 2018г.	30 000 000	-	30 000 000	-	-	-	60 000 000	-
	5312	за 2017г.	5 000 000	-	30 000 000	(5 000 000)	-	-	30 000 000	-
Акции и вклады в Уставные капиталы	5303	за 2018г.	1 028 614	-	1 000 911 650	-	-	-	1 001 940 264	-
	5313	за 2017г.	1 028 614	-	-	-	-	-	1 028 614	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	6 867 589	-	-	(5 000 000)	-	-	1 867 589	-
	5315	за 2017г.	11 883 089	-	5 000 000	(10 015 500)	-	-	6 867 589	-
в том числе:										
Акции Дальтрансгаз	5306	за 2018г.	1 867 589	-	-	-	-	-	1 867 589	-
	5316	за 2017г.	1 867 589	-	-	-	-	-	1 867 589	-
займ	5307	за 2018г.	5 000 000	-	-	(5 000 000)	-	-	-	-
	5317	за 2017г.	10 000 000	-	5 000 000	(10 000 000)	-	-	5 000 000	-
депозиты	5308	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2017г.	15 500	-	-	(15 500)	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	37 896 203	-	1 030 911 650	(5 000 000)	-	-	1 063 807 853	-
	5310	за 2017г.	17 911 703	-	35 000 000	(15 015 500)	-	-	37 896 203	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Генеральный директор



В.С. Воробьев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

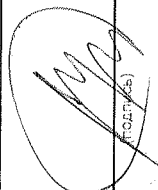
4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2018г.	-	-	344	(344)	-	-	X	-	-
	5420	за 2017г.	3	-	230	(233)	-	-	X	-	-
В том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	-	-	344	(344)	-	-	-	-	-
	5421	за 2017г.	3	-	230	(233)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Генеральный директор



(подпись)

В.С. Воробьев
(расшифровка подписи)

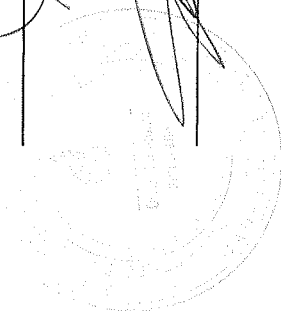
Главный бухгалтер



(подпись)

А.Г. Тараканов
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода									
			На начало года					выбыло					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, оплатили)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва												
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:																						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503 5523	за 2017г. за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504 5524	за 2017г. за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2018г. за 2017г.	1 179 283 431 466	-	72 640 5 755	4 632 419 2 866 891	(4 081 732) (2 124 829)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 802 610 1 179 283	
в том числе:																						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 617 1 305
Авансы выданные	5512 5532	за 2017г. за 2018г.	1 305 190	-	5 147 1 127	-	(4 835) (12)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	171 1 197
Прочая	5513 5533	за 2017г. за 2018г.	1 197 152	-	67 493 4 628	-	(68 519) (3 583)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 800 822 1 176 781
Проценты	5514 5534	за 2018г. за 2017г.	1 176 781 431 124	-	-	4 632 419 2 866 891	(4 008 378) (2 121 294)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 176 781 1 802 610
Итого	5500 5520	за 2018г. за 2017г.	1 179 283 431 466	-	72 640 5 755	4 632 419 2 866 891	(4 081 732) (2 124 829)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 802 610 1 179 283

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

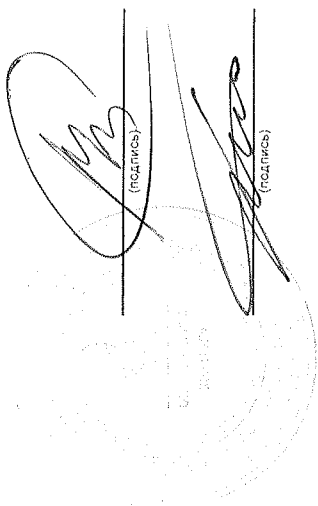
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	30 000 000	30 000 000	-	-	-	-	60 000 000	
	5571	за 2017г.	5 000 000	30 000 000	-	-	(5 000 000)	-	30 000 000	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2018г.	30 000 000	30 000 000	-	-	-	-	60 000 000	
	5573	за 2017г.	5 000 000	30 000 000	-	-	(5 000 000)	-	30 000 000	
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	6 143 321	53 145	4 522 172	(8 950 792)	-	-	1 767 846	
	5580	за 2017г.	10 418 724	26 208	2 808 238	(12 109 849)	-	-	6 143 321	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	968	14 618	-	(15 047)	-	-	539	
	5581	за 2017г.	201	10 329	-	(9 562)	-	-	968	
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	17	-	-	(17)	-	-	17	
	5583	за 2017г.	12	4 221	12	(4 228)	-	-	-	
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2018г.	6 142 336	-	4 522 172	(8 920 550)	-	-	1 743 958	
	5585	за 2017г.	10 418 510	-	2 808 226	(12 084 400)	-	-	6 142 336	
прочая	5566	за 2018г.	-	38 927	-	(15 178)	-	-	23 349	
	5586	за 2017г.	1	11 658	-	(11 659)	-	-	-	
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2018г.	36 143 321	30 053 145	4 522 172	(8 950 792)	X	X	61 767 846	
	5570	за 2017г.	15 418 724	30 026 208	2 808 238	(12 109 849)	X	X	36 143 321	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Генеральный директор

В.С. Воробьев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов
(расшифровка подписи)

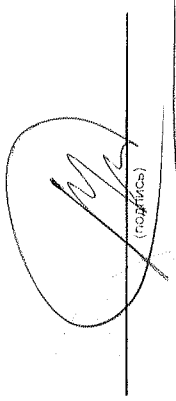
29 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	344	233
Расходы на оплату труда	5620	10 455	12 099
Отчисления на социальные нужды	5630	2 830	2 652
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	10 326	7 437
Итого по элементам	5660	23 955	22 421
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	23 955	22 421

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Генеральный директор

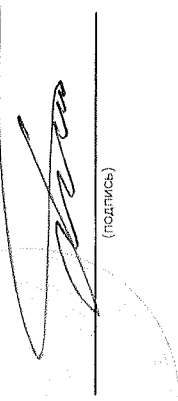


(подпись)

В.С. Воробьев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

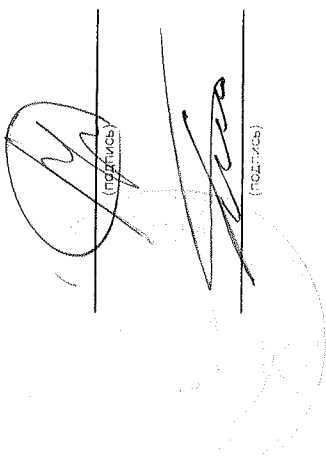
А.Г. Тараканов

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе:	5700	1 337	340	(464)	-	1 213
по оплате отпусков	5701	1 337	340	(464)	-	1 213



Генеральный директор

В.С. Воробьев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

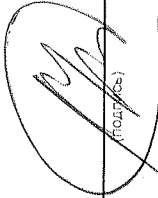
А.Г. Тараканов
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

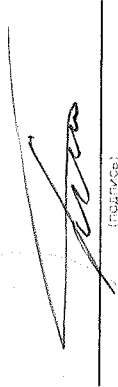
Генеральный директор



(подпись)

В.С. Воробьев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

А.Г. Тараканов
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2018г.	5910	-	-	-	-
за 2017г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2018г.	5911	-	-	-	-
за 2017г.	5921	-	-	-	-

Генеральный директор

В.С. Воробьев

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности
за 2018 год.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 г.**

ООО «Газпром капитал»

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Общие сведения.

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» (ООО «Газпром капитал»). Дата внесения записи в единый государственный реестр юридических лиц – 13.02.2008. Основной регистрационный номер 1087746212388. Зарегистрировано МИФНС № 46 по г. Москве, свидетельство серия 77 № 010821095.

03.06.2010 *изменено* наименование Общества с ООО «Кап-Инфин» на ООО «Газпром капитал».

Участником Общества с долей участия 100% является ПАО «Газпром».

Общество зарегистрировано по адресу: 194044, город Санкт-Петербург, Большой Сампсониевский проспект, дом 60, литера А, помещение 2-9Н, комната 1061

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31.12.2018 Общество в своем составе не имело территориально обособленных подразделений.

3. Основные виды деятельности

В соответствии с основными целями согласно Уставу, основным видом деятельности Общества является вложения в ценные бумаги (код ОКВЭД 64.99.1)

Эта группировка включает капиталовложения в акции, облигации, векселя, ценные бумаги акционерных фондов и паевых инвестиционных фондов и т.п.

ООО "Газпром капитал" осуществляет свою основную деятельность на рынке долгового капитала с целью привлечения средств для финансирования потребностей Группы Газпром, в том числе путем выпуска корпоративных облигаций.

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

Рынок ценных бумаг является наиболее влиятельным из сегментов финансового рынка, в особенности в условиях российской развивающейся экономики. Долговой сегмент фондового рынка также не является исключением, что отражается в значительных колебаниях процентных ставок, по которым заемщики привлекают или могут привлечь финансовые ресурсы.

Соответственно, в случае возникновения неблагоприятной ситуации на публичном рынке рублевых заимствований, Эмитент может либо отложить время своего выхода на рынок, либо использовать иные способы привлечения денежных ресурсов в интересах Группы Газпром.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников общества.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется Генеральным директором, являющимся единоличным исполнительным органом Общества.

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Генеральным директором назначен на условиях совместительства Воробьев Всеволод Станиславович – начальник управления Департамента ПАО «Газпром».

5. Информация о численности персонала

Средняя численность сотрудников Общества составила:
5 человек в 2018 году;
5 человек в 2017 году;
5 человек в 2016 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2018 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 29 декабря 2017 года № 923 и утверждена приказом Общества от 29.12.2017 г. № 1/УП.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- нематериальные и материальные поисковые активы;
- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость; активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и средства в расчетах, включая займы, выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

авансов и предварительной оплаты), в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса, составившего:

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Доллар США	69,4706	57,6002	60,6569
Евро	79,4605	68,8668	63,8111

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

9. Основные средства

Основные средства

По состоянию на 31.12.2018 на балансе ООО «Газпром капитал» основные средства не числятся.

10. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений,

созданного в отношении вложений, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т. ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии по их видам отражаются по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя, депозитные сертификаты)), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, договору простого товарищества.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

11. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- суммы выданных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов;
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям;

12. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в

производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

13. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением по видам продаж пропорционально удельному весу выручки от продажи продукции (работ, услуг) в общей их сумме.

14. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения – отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, относящиеся к периоду, начинающемуся после отчетного года, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

15. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

16. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных

средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

17. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 15% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный капитал устанавливается по решению Общего собрания участников в сумме не менее 5% от чистой прибыли.

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе, суммы вкладов в имущество, полученные от единственного участника (ПАО «Газпром»), суммы эмиссионного дохода (или сумма превышения вклада участника в уставный капитал Общества над величиной номинальной стоимости его доли).

18. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита). Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование объектов капитального строительства, в том числе реконструкции и модернизации, относятся в состав прочих расходов по мере начисления. Данный порядок, хотя и является отступлением от действующих правил, по мнению руководства Общества, не приводит к искажению показателей бухгалтерской отчетности вследствие незначительности таких затрат, но позволяет значительно снизить трудоемкость учетных

работ и обеспечивает соблюдение требования рациональности ведения бухгалтерского учета.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров, раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в пункте «Кредиты и займы».

Обязательства, отражаемые в бухгалтерском учете как долгосрочные и предполагаемые к погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

19. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- другие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Суммы иных оценочных обязательств, существующих на отчетную дату, признаются в составе прочих расходов Общества.

20. Налогообложение

С 1 января 2012 года была создана консолидированная группа налогоплательщиков (далее – КГН) в Группе Газпром, ответственным участником которой является ПАО «Газпром».

20 марта 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрирован договор о создании КГН Группы Газпром в составе 56 участников.

В декабре 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано Соглашение об изменении № 1 к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым с 1 января 2013 года состав участников расширен до 65 участников.

В 2013 году Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано Соглашение об изменении № 2 от 26 ноября 2013 года к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым состав участников расширен с 1 января 2014 года до 69 участников.

С 1 января 2015 года в соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 27 октября 2014 года № 495 из состава участников КГН были исключены четыре организации.

В соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 17 ноября 2015 года № 667 с 1 января 2016 года состав участников КГН расширен до 67 участников.

Приказом ПАО «Газпром» от 8 ноября 2017 года № 748 внесены изменения в Перечень участников КГН, в связи с чем состав КГН Группы Газпром включает 65 участников.

Общество является участником КГН с 01 января 2014.

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в консолидированную налоговую базу КГН в соответствии с нормами НК РФ. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2410 «Текущий налог на прибыль».

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Разница между суммой текущего налога на прибыль, исчисленного Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в консолидированную налоговую базу КГН, и суммой денежных средств, причитающейся с Общества по уплате налога по КГН исходя из условий договора о создании КГН, в отчете о финансовых результатах отражается по строке 2465 «Перераспределение налога на прибыль внутри КГН» и учитывается при определении чистой прибыли (убытка) Общества, не участвуя в формировании прибыли (убытка) Общества до налогообложения.

Сумма задолженности Общества ответственному участнику по уплате налога на прибыль по КГН исходя из условий договора о создании КГН отражается в бухгалтерском балансе по строке 1528 «Другие расчеты», а сумма переплаты налога на прибыль по КГН отражается в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

21. Признание доходов.

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются доходами по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты по приобретенным облигациям – за каждый истекший месяц в соответствии с условиями эмиссии облигаций;
- проценты по приобретенным процентным векселям третьих лиц – в соответствии с процентной оговоркой в векселе при предъявлении его к оплате;
- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды) – по мере объявления;
- прибыль от участия в совместной деятельности по договорам простого товарищества – по мере распределения за каждый отчетный период.
- доходы от продажи иностранной валюты;
- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте.

22. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы в основном включают:

- расходы от продажи иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- убытки от участия в совместной деятельности по договорам простого товарищества;
- отчисления в резервы по оценочным обязательствам, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

23. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику на 2018 год не вносились.

24. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.

Корректировок данных предшествующего периода не производилось.

25. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

III. Раскрытие существенных показателей

26. Информация по сегментам

В 2018 году Общество не выделяло отчетных сегментов.

27. Долгосрочные финансовые вложения

Информация по разделу «Долгосрочные финансовые вложения» дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрочных финансовых вложений.

Информация о финансовых вложениях в дочерние и зависимые организации приведена в Пояснении 37 Таблица 1.

28. Дебиторская задолженность

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Информация по разделу Дебиторская задолженность раскрывается таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

В форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

29. Краткосрочные финансовые вложения

Информация по разделу «Краткосрочные финансовые вложения» дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части краткосрочных финансовых вложений.

Краткосрочные финансовые вложения классифицируются следующим образом:

Показатель	Краткосрочные финансовые вложения		
	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2017 г.	на 31.12.2016 г.
1	2	3	4
Акции ОАО «Дальтрансгаз» (планируются к реализации)	1 867 589	1 867 589	1 867 589
Депозиты (свыше 3-х месяцев)			15 500
Займы		5 000 000	10 000 000
Итого	1 867 589	6 867 589	11 883 089

- финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется:
 - на 31 декабря 2018 г. 1 867 589 тыс. руб.
 - на 31 декабря 2017 г. 1 867 589 тыс. руб.
 - на 31 декабря 2016 г. 1 867 589 тыс. руб.

30. Капитал и резервы

Уставный капитал

В 2018 году по Решению № 33 от 04.04.2018г ПАО «Газпром», являющегося единственным участником Общества, уставный капитал был увеличен и составил на 31 декабря 2018 года 240 522 844 836 (двести сорок миллиардов пятьсот двадцать два миллиона восемьсот сорок четыре тысячи восемьсот тридцать шесть) рублей.

Величина уставного капитала составила:

на 31 декабря 2017 года – 2568590 тыс. руб.,

на 31 декабря 2016 года – 1868590 тыс. руб., 700000 тыс.руб. (величина уставного капитала, не прошедшего процедуру государственной регистрации, на 31.12.2016 г.)

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Указанное увеличение уставного капитала по состоянию на 31 декабря 2018 года оплачено полностью.

Увеличение уставного капитала на 237 954 255 тыс. руб. было произведено за счет внесения ПАО «Газпром» дополнительного вклада стоимостью 1 000 900 000 014 (один триллион девятьсот миллионов четырнадцать) рублей, оплачиваемого следующим имуществом:

- долей в Уставном капитале компании Gazprom Holding Cooperatie U.A номинальной стоимостью 17 812 099 626 (семнадцать миллиардов восемьсот двенадцать миллионов девятьсот девять тысяч шестьсот двадцать шесть) евро 32 цента, что составляет 99,99981% уставного капитала компании, в размере 1 000 000 000 000 (одного триллиона) рублей

- 2 500 002 акций компании Gazprom (U.K) Limited номинальной стоимостью 1 (один) фунт стерлингов каждая , общей стоимостью 2 500 002 (два миллиона пятьсот тысяч два) фунта стерлинга, что составляет 100% уставного капитала компании в размере 900 000 000 (девятьсот миллионов рублей).

- 1 (одной) приоритетной акции компании Gazprom Achim B.V., номинальной стоимостью 100 (сто) евро, в размере 1 (одного) рубля

- 1 (одной) приоритетной акции компании Gazprom EP International B.V., номинальной стоимостью 3 000 (три тысячи) евро, в размере 1 (одного) рубля

- 1 (одной) приоритетной акции компании Gazprom Finance B.V, номинальной стоимостью 1(один) евро, в размере 1 (одного) рубля

- 1 (одной) приоритетной акции компании Gazprom Sakhalin Holdings B.V., номинальной стоимостью 1(Один) евро в размере 1(одного) рубля.

- денежными средствами в размере 10 (Десяти) рублей.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество учитывает:

Наименование капитала	тыс. руб.		
	На 31.12.18 г.	На 31.12.17 г.	На 31.12.16 г.
Вклад участника в имущество Общества*	763 272 995	315 600	315 600

В 2018 году добавочный капитал был увеличен на 762 957 395 тыс. руб., в том числе за счет внесения ПАО «Газпром» дополнительных вкладов в имущество:

– по Решению № 8 от 25.01.2018г. стоимостью 11 650 тыс. руб. (добавочный капитал увеличен на сумму 11 650 тыс. руб.);

– по Решению № 33 от 04.04.2018г. стоимостью 1 000 900 000 тыс. руб. (добавочный капитал увеличен на сумму 762 945 745 тыс. руб.).

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрена возможность создания резервного фонда в размере 15% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению участника по итогам работы Общества за 2017 год, 30.04.2018 года было принято решение об отчислении в резервный фонд 1 227 тыс. руб.

Согласно Решению единственного участника по итогам работы Общества за истекший год был начислен доход, подлежащий выплате участнику:

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности
за 2018 год.

за 2017 год 23 304 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2018 года соответствующая задолженность в сумме 23304 тыс. руб. отражена в составе краткосрочных обязательств по строке 1529 «Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов» бухгалтерского баланса.

31. Кредиты и займы.

Общая сумма кредитов и займов, полученных составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1410)		Займы и кредиты (стр. 1510)	
	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
Облигации серии БО-05	15 000 000	15 000 000		
Облигации серии БО-06	15 000 000	15 000 000		
Облигации серии 04				5 000 000
Облигации серии БО-01	5 000 000			
Облигации серии БО-02	5 000 000			
Облигации серии БО-03	10 000 000			
Облигации серии БО-04	10 000 000			
Всего	60 000 000	30 000 000		
Проценты			1 743 958	1 142 336
Итого	60 000 000	30 000 000	1 743 958	6 142 336

32. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в Банк ГПБ (АО).

тыс.руб.

	2018 год	2017 год	2016 год
Размещено на депозитных счетах*	29 946 000	40 604 700	16 779 016
Возвращено с депозитных счетов*	29 946 000	40 620 200	16 763 516
Остаток на депозитных счетах	0	0	15 500
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	5 005	10 995	5 772

Информация о существующих на отчетную дату ограничениях использования денежных средств и о возможностях привлечь дополнительные денежные средства

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Величина денежных средств, временно недоступных для использования*			
Из них денежные средства в аккредитивах по исполненным обязательствам, не зачисленные на расчетные счета Общества**			

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Денежные средства, которые могут быть дополнительно получены Обществом***	30 000 000		
---	------------	--	--

Обществом заключен договор займа с ПАО «Газпром», согласно которому Обществу может быть предоставлен заем в пределах 30 000 000 тыс.руб. в полном объеме или частями. Срок действия договора займа по 31.12.2019г. Процентная ставка является фиксированной и составляет 0%.

33. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных. (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2018 год			За 2017 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	146 223		146 223	30 283		30 283
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	15 775		15 775	5 815		5 815
2450	Изменение отложенных налоговых активов	(25)		(25)	90		90
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств						
2410	Текущий налог на прибыль	(15 750)		(15 750)	(5 906)		(5 906)
2411	Налог на прибыль прошлых лет						
2460	Прочее	(7)		-	(157)		(157)
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	505		-	221		221
2400	Чистая прибыль (убыток)	130946		130 946	24 531		24 531
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	0		0	1		1

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2018 год следующие показатели:

Таблица 2
тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	3	4	5
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения, в том числе Прибыль, облагаемая по ставке 13% Прибыль, облагаемая у источника выплаты	146 223 172 67 288	30 283 218 1 131
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль: - Налог на прибыль 20% - Налог на прибыль с дивидендов 13%	15 753 22	5 786 28
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.б), в т.ч.:	0	1
4		Постоянные налоговые обязательства (стр.5x20% за 2018 год, стр.5x20% за 2017 год)		1
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:		5
5.1		• Оценочные обязательства		
6		Постоянные налоговые активы (стр.7x20% за 2018год, стр.7x20% за 2017 год)	0	0

ООО «Газпром капитал»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2018 год (графа 5 таблицы 1)	За 2017 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	0	0
7.1		• Прибыль прошлых лет	0	0
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов (стр.9x20% за 2018 год, стр.3x20% за 2017 год)	(25)	90
9		Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	(125)	450
9.1		• Оценочные обязательства	(125)	450
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр/ 11x20: за 2018 год, стр. 11x20% за 2017 год)	0	0
11		Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	0	0
11.3		• Оценочные обязательства	0	0
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	78 810	30 738
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	(15 750)	(5 906)
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	(15 750)	(5 906))
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет		
14	2460	Прочие расходы из прибыли	498	(157)
15	2465	в том числе: Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	505	221
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10)	130946	24 531

34. Кредиторская задолженность

В форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

35. Расходы по обычным видам деятельности

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2018 г.	2017 г.
Транспортные расходы	0	0
Расходы на рекламу	0	0
Расходы на хранение	0	0
Расходы на тару и упаковку	0	0
Иные коммерческие расходы	0	0
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	0	0
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам Совета директоров и Правления Общества	10 455	12 099
	0	0
Расходы по аренде	263	837
Консультационные услуги	600	600
Иные управленческие расходы	12 637	8 885
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	23 955	22 421

36. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2018 г.		2017г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты по депозитному вкладу	5 005		10 995	
Проценты по договору займа	4 624 685		2 855 280	
Купонный доход по корп. Облигациям начисленный		4 522 172		2 808 226
Проценты по банковскому счету	2 729		615	
Услуги по выплате купонного дохода		3 750		3695
Доходы от долевого участия в организациях	67 461		1349	
Услуги по приему и хранению сертификата)		3614		1 536
Прочие доходы (расходы)	436	602	171	2249
Итого прочие доходы/расходы	4 700 315	4 530 137	2 868 410	12 815 706

37. Дочерние и зависимые общества

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность по РСБУ, поскольку головная организация ПАО «Газпром», которой принадлежит 100% уставного капитала Общества, не требует ее составления.

Таблица 1. Крупнейшие дочерние организации ООО «Газпром капитал»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Сумма вложений на 31.12.2018, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2018, %	Сумма вложений на 31.12.2017, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2017, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Доходы от участия за 2018 год, тыс. руб.
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	Gazprom Holding Coorptatie U.A	1 000 002 204	100%	2 204	0,00019%	Джоханнес Вермирстрарт, 29, 1071DL, Амстердам, Нидерланды	Холдинговая финансовая деятельность	172
2	Gazprom (UK) Limited	900 000	100%	0	0	20 Triton Street London, NW1 3BF	Холдинговая финансовая деятельность	
3	ООО Газпром ЕРЦ	1 000 010	99,999999%	1 000 010	99,999999%	г. Санкт-Петербург	Обработка данных	67 288

В течение 2018 года произошли следующие изменения долей участия в дочерних организациях:

- доля участия в Gazprom Holding Coorptatie U.A увеличилась в результате передачи ПАО Газпром доли в качестве вклада в Уставный капитал ООО «Газпром капитал» на основании Решения Участника № 33 от 04.04.2018 года), доля увеличилась на 99,99981%;
- доля участия в Gazprom (UK) Limited увеличилась в результате передачи ПАО Газпром доли в качестве вклада в Уставный капитал ООО «Газпром капитал» на основании Решения Участника № 33 от 04.04.2018 года), доля увеличилась на 100%.

38. Информация о связанных сторонах**Операции с организациями Группы Газпром¹**

Общество контролируется Публичным акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ.

В отчетном году Общество осуществляло операции со следующими организациями Группы Газпром:
Займы, предоставленные связанным сторонам и проценты по ним.

тыс.руб.

ПАО «Газпром»	Долг на 01.01.2018		Увеличение в 2018 г.		Уменьшение в 2018 г.		Долг на 31.12.2018	
	Займ	Проценты	Займ	Проценты	Займ	Проценты	Займ	Проценты
Договор займа от 21.02.2013	5 000 000	144 616	-	46 110	5 000 000	190 726	0	0
Договор займа от 13.02.2017	15 000 000	516 082		1 365 000		1 361 260	15 000 000	519 822
Договор займа от 13.02.2017	15 000 000	516 082		1 365 000		1 361 260	15 000 000	519 822
Договор займа БО-01 от 26.02.2018			5 000 000	308 096		181 233	5 000 000	126 863
Договор займа БО-02 от 26.02.2018			5 000 000	308 096		181 233	5 000 000	126 863

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Договор займа БО-03 от 26.02.2018	10 000 000	616 192	362 466	10 000 000	253 726
Договор займа БО-04 от 26.02.2018	10 000 000	616 192	362 466	10 000 000	253 726
Итого	35 000 000	1 176 780	4 000 644	60 000 000	1 800 822

Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основным, дочерними и зависимыми обществами организации.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
1	2	3	4	5	6	7	8
4110	Денежные потоки от текущих операций						
4111	Поступления - всего	7 769			12 054		
4112	от продажи продукции, товаров, работ и услуг						
4113	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи						
4119	от перепродажи финансовых вложений						
	прочие поступления:	7 769			12 054		

ООО «Газпром капитал»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018
год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутренним группам обществ	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутренним группам обществ	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
4131	от продажи иного имущества						
4132	выгоды от валютно-обменных операций						
4133	авансы, полученные от покупателей, заказчиков						
4134	безвозмездно						
4135	косвенные налоги по текущей деятельности						
4159	прочие поступления						
4120	Платежи - всего	(3 963 706)	(14 642)		(2 116 667)	(7 038)	
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(12463)	(454)		(7 380)	(385)	
4122	в связи с оплатой труда работников	(13 412)			(14 357)		
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	(3 920 550)			(2 084 400)		
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(14 223)	(14 188)		(6 676))	(6 653)	
4129	прочие платежи:	(3057)			(3 854)		
4141	на таможенные платежи						
4142	отчисления в гос. внебюджетные фонды						
4144	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)						
4145	на выдачу авансов						
4146	потери от валютно-обменных операций						
4147	косвенные налоги по текущей деятельности						
4199	прочие выплаты						
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(3 955 937)	(14 642)		(2 104 613)	(7 038)	
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления – всего	9 068 104	9 068 104	9 068 104	1 2126 054	12 109 423	12 109 423
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)						

7

ООО «Газпром капитал»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях						
4213	от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	4 068 104	4 068 104	4 068 104	2 110 554	2 109 423	2 109 423
4219	прочие поступления:						
4231	поступления по инвестиционному договору						
4232	косвенные налоги по инвестиционной деятельности						
4239	прочие поступления				15 500		
4220	Платежи – всего	(30 011 650)	(30 000 000)	(30 000 000)	(30 000 000)	(30 000 000)	(30 000 000)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к износу внеобор. активов						
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций:						
4241	приобретение дочерних организаций						
4242	приобретение акций (долей участия) других организаций	(11 650)					
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(30 000 000)	(30 000 000)	(30 000 000)	(30 000 000)	(30 000 000)	(30 000 000)
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива						
4229	прочие платежи:						
4244	направлено на оплату долевого участия в строительстве						
4245	направлено на расчеты по кап.строительству						

ООО «Газпром капитал»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018
год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
4246	косвенные налоги по инвестиционной деятельности						
4249	на прочие выплаты						
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(20 943 546)	(20 931 896)	(20 931 896)	(17 873 946)	(17 890 577)	
4301	Денежные потоки от финансовых операций						
4310	Поступления – всего	30 007 900	11 650	11 650	29 996 305		
4311	получение кредитов и займов						
4312	денежных вкладов собственников (участников)	11 650	11 650	11 650			
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия						
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	29 996 250			29 996 305		
4319	прочие поступления						
4339	в т.ч. косвенные налоги по финансовой деятельности						
4320	Платежи – всего	(5 000 000)			(10 000 000)		
4321	собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ии или их выходом из состава участников						
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)						
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(5 000 000)			(10 000 000)		
4329	прочие выплаты, перечисления:						
4341	погашение обязательств по финансовой						

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018
 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
	аренде						
4342	оплату приобретенных товаров, работ, услуг						
4343	косвенные налоги по финансовой деятельности						
4349	на прочие выплаты, перечисления						
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	25 007 900	11 650	11 650	19 996 305		
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	108 417			17 746		
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	23 041			5 367		
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	131 774			23 041		
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	316			(72)		

* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу основным, дочерними и зависимыми.

Операции с прочими связанными сторонами

Полный перечень организаций, которые также, как и Общество контролируются одним и тем же юридическим лицом (ПАО «Газпром») в связи с чем являются связанными сторонами Обществу, отражен на сайте <http://www.gazprom.ru/investors/disclosure/affiliates/>

39. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице Генерального директора, заместителя Генерального директора, главного бухгалтера, начальника отдела по правовой и корпоративной работе, начальника отдела корпоративных финансов и операций с ценными бумагами;

Вознаграждение Генеральному директору утверждается Соглашением.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается трудовыми договорами и Положением об оплате труда.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями сумм оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде,

В составе долгосрочных вознаграждений представлены произведенные в отчетном периоде выплаты всем представителям основного управленческого персонала вне зависимости от сроков достижения пенсионного возраста.

		тыс. руб.	
		2018 г.	2017 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	10 455	11 658
2	а) краткосрочные вознаграждения;	10 455	11 658
	б) долгосрочные вознаграждения;	0	0

40. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Начислено» включают величину созданных оценочных обязательств – 340 тыс. руб.,

Условные обязательства

Условные обязательства и активы на 31.12.2018 отсутствуют.


41. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

42. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор



В.С. Воробьев

Главный бухгалтер



А.Г. Тараканов

29 марта 2019 года.

